

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 349 081,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 349 081,78 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 748 663,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 748 663,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 0,01 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 241 488,42 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	212 278 845,13	+2 349 081,78	214 627 926,91
Dochody bieżące	178 667 999,35	+2 349 081,78	181 017 081,13
Dotacje bieżące	24 102 095,82	+2 349 081,78	26 451 177,60
Wydatki ogółem	224 120 751,87	+2 748 663,46	226 869 415,33
Wydatki bieżące	169 701 530,49	+2 748 663,45	172 450 193,94
Wynagrodzenia i pochodne	111 398 107,75	+722 124,32	112 120 232,07
Pozostałe wydatki bieżące	55 942 972,74	+2 026 539,13	57 969 511,87
Wydatki majątkowe	54 419 221,38	+0,01	54 419 221,39
Wynik budżetu	-11 841 906,74	-399 581,68	-12 241 488,42

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 399 581,68 zł i po zmianach wynoszą 14 141 488,42 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 741 906,74	+399 581,68	14 141 488,42
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 188 768,94	+399 581,68	7 588 350,62

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Drawskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Drawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2027	1 900 000,00	300 000,00	2 200 000,00
2028	1 900 000,00	500 000,00	2 400 000,00
2029	2 200 000,00	300 000,00	2 500 000,00
2030	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2031	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2032	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2033	2 350 000,00	200 000,00	2 550 000,00
2034	2 350 000,00	200 000,00	2 550 000,00
2035	2 155 894,00	400 000,00	2 555 894,00
2036	2 250 000,00	200 000,00	2 450 000,00
2037	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2038	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2039	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2040	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2041	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2042	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,76%	6,24%	TAK	6,82%	TAK
2027	2,76%	6,00%	TAK	6,58%	TAK
2028	2,72%	6,25%	TAK	6,84%	TAK
2029	2,62%	5,99%	TAK	6,57%	TAK
2030	2,50%	6,12%	TAK	6,71%	TAK
2031	2,36%	6,88%	TAK	7,47%	TAK
2032	2,22%	7,05%	TAK	7,63%	TAK
2033	2,09%	7,05%	TAK	7,05%	TAK
2034	1,96%	6,92%	TAK	6,92%	TAK
2035	1,84%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2036	1,67%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2037	1,47%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2038	1,42%	6,53%	TAK	6,53%	TAK
2039	1,32%	6,46%	TAK	6,46%	TAK
2040	1,25%	6,41%	TAK	6,41%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2041	1,25%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2042	1,16%	6,30%	TAK	6,30%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Drawski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Improwizacja jako narzędzie rozwoju języka i kompetencji osobistej- ERASMUS + – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 32 423,20 zł, w tym w 2026 r. – 16 211,60 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 32 423,20 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA W ZŁOCIENCU.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 122 288,86	+16 211,60	9 138 500,46
2027	7 208 072,38	+16 211,60	7 224 283,98

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządziła: Joanna Andrykowska